

RCS : CRETEIL Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de CRETEIL atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 02371 Numéro SIREN : 483 102 448 Nom ou dénomination : ALGREY
--

Ce dépôt a été enregistré le 04/11/2019 sous le numéro de dépôt 19206

Greffe du tribunal de commerce de Créteil



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 04/11/2019

Numéro de dépôt : 2019/19206

Déposant :

Nom/dénomination : ALGREY

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 483 102 448

N° gestion : 2005 B 02371



Attestation de Présentation

C5R-0371

ATTESTATION

d'expert-comptable

DÉPÔT AU GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE CRETEIL	
LE	04 NOV. 2019
SOUS LE N°	

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise SARL ALGREY pour l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 35 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	400 718,75 Euros
Chiffre d'affaires	184 784,52 Euros
résultat net comptable	9 072,80 Euros

Fait à Etampes
Le 13/09/2019

Signature de l'Expert-Comptable

CABINET SAVARY

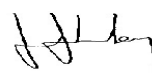
conforme à l'original.

D. HATCHADOURIAN



CABINET SAVARY

Page 1



Balance

SARL ALGREY

BALANCE GENERALE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présentée en Euros

Compte	Libellé	Débit	Crédit	Solde débit	Solde crédit
101300	CAPITAL APPELE VERSE *		15 000,00		15 000,00
106110	RESERVE LEGALE PROP. *		1 500,00		1 500,00
106800	AUTRES RESERVES *	45 151,10	344 569,73		299 418,63
129000	PERTE *	45 151,10	45 151,10		
164400	PRET 17929294 *	9 219,59	24 102,82		14 883,23
	Total 1	99 521,79	430 323,65		330 801,86
201100	FRAIS CONSTITUTION *	12 816,00		12 816,00	
205000	LOGICIEL *	5 200,00		5 200,00	
206000	DROIT AU BAIL *	283 500,00		283 500,00	
213500	INST.AGENC.CONSTRUCT *	140 499,50		140 499,50	
215400	MATERIEL *	11 854,67		11 854,67	
218100	INST.AGENC.DIVERS *	9 430,00		9 430,00	
218200	MATERIEL DE TRANSPOR *	8 918,69		8 918,69	
218300	MAT.BUREAU &INFORMAT *	7 374,63		7 374,63	
218400	MOBILIER *	4 403,00		4 403,00	
280500	AMORTISSEMENT LOGICIEL *		5 200,00		5 200,00
281350	AMORT.AGENC.CONSTRUC *		81 913,35		81 913,35
281540	AMORTISSEMENT MATERIEL *		11 854,67		11 854,67
281810	AMORT.AG.CONS.DIVERS *		9 430,00		9 430,00
281820	AMORT.MATERIEL DE TR *		8 918,69		8 918,69
281830	AMORT.MAT.BUREAU &IN *		7 374,63		7 374,63
281840	AMORT. MOBILIER *		2 242,10		2 242,10
	Total 2	483 996,49	126 933,44	483 996,49	126 933,44
370000	STOCKS DE MARCHANDIS *	104 245,00	58 179,00	46 066,00	
391700	PROVISION DEP STOCK *	29 690,00	53 491,00		23 801,00
	Total 3	133 935,00	111 670,00	46 066,00	23 801,00
401000	FOURNISSEURS *	170 977,56	192 823,73	9,77	21 855,94
408100	FOURNIS.FACT.NON PAR *	780,00	1 560,00		780,00
411000	CLIENTS *	224 692,66	223 836,69	855,97	
421200	SALAIRE AMIENS	12 106,50	12 106,50		
428200	CONGES A PAYER *	851,30	1 740,69		889,39
428610	NOTE DE FRAIS YVETTE	1 851,21	1 851,21		
428620	NOTE DE FRAIS DANIEL	4 382,07	4 382,07		
431300	URSSAF AMIENS *	5 957,54	6 348,54		391,00
437210	RETRAITE AMIENS *	1 490,78	1 841,39		350,61
437810	PREVOYANCE AMIENS *	214,55	238,67		24,12
438200	ORG.SOC. CH/CONGES A *	198,05	345,79		147,74
444000	ETAT IMPOTS S/BENEFI *	1 979,00	979,00	1 000,00	
445510	TVA A DECAISSER *	13 358,00	15 835,00		2 477,00
445661	T V A DEDUCTIBLE AMIENS *	24 039,57	23 775,28	264,29	
445670	TVA A VALOIR	4 686,00	4 686,00		
445718	TVA COLLECTEE AMIENS	36 958,00	36 958,00		
445860	TVA S/FACT.NON PARVE *	314,50	167,82	146,68	
448600	ETAT AUTRES CH. A PA *	548,11	819,51		271,40
455000	C/C COURANT *		33 656,89		33 656,89
	Total 4	505 385,40	563 952,78	2 276,71	60 844,09
512100	LCL AMIENS *	239 609,00	223 038,05	16 570,95	
531200	CAISSE AMIENS *	23 995,08	21 452,04	2 543,04	
580000	VIREMENTS INTERNES	21 308,46	21 308,46		
	Total 5	284 912,54	265 798,55	19 113,99	
602610	EMBALLAGES PERDUS	611,10		611,10	
603700	VARIAT.STOCK MARCHAN	58 179,00	46 066,00	12 113,00	
604000	ACHATS D'ETUDES &PRE	692,20		692,20	
606110	FOURN.NON STOCK.(ELE	2 634,67		2 634,67	



SARL ALGREY

BALANCE GENERALE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présentée en Euros

Compte	Libellé	Débit	Crédit	Solde débit	Solde crédit
606120	FOURN.NON STOCK.(EAU	69,44		69,44	
606300	FOURN.ENTRET.&PETIT	664,49		664,49	
606400	FOURNIT.ADMINISTRATI	710,58		710,58	
607000	ACHATS DE MARCHANDIS	101 172,96	1 955,80	99 217,16	
613200	LOCATIONS IMMOBILIER	11 422,56		11 422,56	
613500	LOCATIONS MOBILIERES	528,00		528,00	
614000	CHARGES LOCATIVES	214,80		214,80	
615300	ENTRETIEN MAGASIN	239,23		239,23	
615510	ENTRETIEN MATERIEL	296,10		296,10	
615600	MAINTENANCE INFORMATIQUE	597,69		597,69	
616000	PRIMES D'ASSURANCES	1 169,40		1 169,40	
622600	HONORAIRES	6 023,00	650,00	5 373,00	
622700	FRAIS ACTES & CONTEN	97,52		97,52	
623400	CADEAUX A LA CLIENTE	318,51		318,51	
623800	POURBOIRES DONS COUR	40,00		40,00	
624100	TRANSPORTS S/ACHATS	1 605,00		1 605,00	
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENT	10 122,16	46,00	10 076,16	
625700	RECEPTIONS	985,03		985,03	
626000	FRAIS POSTAUX & TELE	1 085,92	16,00	1 069,92	
627500	SERVICES BANCAIRES	1 486,12		1 486,12	
628100	COTISATIONS	265,00		265,00	
631200	TAXE APPRENTISSAGE	336,93	233,80	103,13	
633300	PART.FORM.CONTINUE(O	272,53	189,11	83,42	
635121	TAXES FONCIERES IMPOTS	1 629,00		1 629,00	
635150	CFE-CVAE	1 487,00		1 487,00	
635800	AUTRES TAXES	513,91	87,38	426,53	
641100	SALAIRES APPOINT.COM	14 966,38		14 966,38	
641200	CONGES PAYES	1 037,13	1 049,35		12,22
641300	PRIMES GRATIFICATIONS	450,00		450,00	
645100	COTISATIONS A L'URSSAF	2 524,70		2 524,70	
645320	COTIS.RETRAITE(SALAR	887,21		887,21	
645800	MUTUELLE AMIENS	54,28		54,28	
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	72,00	8,14	63,86	
647800	PREVOYANCE	31,42		31,42	
649000	CICE		1 000,00		1 000,00
658000	CHARGES DIV.GEST.CO	3,95		3,95	
661160	INTERETS EMPRUNTS &D	295,41		295,41	
681120	DOT.AMORT.IMMO.CORPO	7 830,43		7 830,43	
681730	DOT.PROV.STOCKS &EN-	23 801,00	29 690,00		5 889,00
	Total 6	257 423,76	80 991,58	183 333,40	6 901,22
707100	VENTES AMIENS		184 784,52		184 784,52
758000	PRODUITS DIV.GESTION		34,74		34,74
791000	TRANSF.CHARGES D'EXP		685,72		685,72
	Total 7		185 504,98		185 504,98
	Total Général	1 765 174,98	1 765 174,98	734 786,59	734 786,59

Résultat au 31/12/2018 : Bénéfice de 9 072,80 Euros

* Avec A Nouveaux.



Bilan et Résultat

SARL ALGREY

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement	12 816		12 816	3,20	12 816	3,09
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	5 200	5 200				
Fonds commercial	283 500		283 500	70,75	283 500	68,41
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	140 500	81 913	58 586	14,62	65 820	15,88
Installations techniques, matériel & outillage industriels	11 855	11 855				
Autres immobilisations corporelles	30 126	27 965	2 161	0,54	2 757	0,67
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	483 996	126 933	357 063	89,11	364 893	88,06
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements		23 801	-23 801	-5,93	-29 690	-7,15
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	46 066		46 066	11,50	58 179	14,04
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	856		856	0,21	1 949	0,47
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	10		10	0,00		
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 000		1 000	0,25	979	0,24
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	411		411	0,10	547	0,13
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	19 114		19 114	4,77	17 581	4,24
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	67 457	23 801	43 656	10,89	49 545	11,96
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	551 453	150 734	400 719	100,00	414 438	100,00



SARL ALGREY**BILAN PASSIF**

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 15 000)	15 000	3,74	15 000	3,62
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	1 500	0,37	1 500	0,36
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	299 419	74,72	344 570	83,14
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	9 073	2,26	-45 151	10,88
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	324 991	81,10	315 919	76,23
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	14 883	3,71	24 103	5,82
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	33 657	8,40	33 657	8,12
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 636	5,65	35 525	8,57
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	889	0,22	851	0,21
. Organismes sociaux	913	0,23	1 844	0,44
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 477	0,62	1 992	0,48
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	271	0,07	548	0,13
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	75 727	18,90	98 520	23,77
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif				
TOTAL PASSIF (I à V)	400 719	100,00	414 438	100,00



SARL ALGREY	COMPTE DE RÉSULTAT
Période du 01/01/2018 au 31/12/2018	Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
---------------------------	---	---	-----------------------------------	---

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	184 785		184 785	100.00	208 968	100.00	-24 183	-11.56
Production vendue biens								
Production vendue services								
Chiffres d'Affaires Nets	184 785		184 785	100.00	208 968	100.00	-24 183	-11.56

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			686	0.37	1 371	0.66	-685	-49.95
Autres produits			35	0.02	8	0.00	27	337.50
Total des produits d'exploitation (I)			185 505	100.39	210 348	100.66	-24 843	-11.80
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			99 217	53.69	114 097	54.60	-14 880	-13.03
Variation de stock (marchandises)			12 113	6.56	10 520	5.03	1 593	15.14
Achats de matières premières et autres approvisionnements			611	0.33	807	0.39	-196	-24.28
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			40 555	21.95	49 998	23.93	-9 443	-18.88
Impôts, taxes et versements assimilés			3 729	2.02	3 867	1.85	-138	-3.56
Salaires et traitements			15 404	8.34	54 366	26.02	-38 962	-71.66
Charges sociales			2 561	1.39	9 260	4.43	-6 699	-72.33
Dotations aux amortissements sur immobilisations			7 830	4.24	7 931	3.80	101	1.26
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			-5 889	-3.18	2 650	1.27	-8 539	-322.22
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			4	0.00	3	0.00	1	33.33
Total des charges d'exploitation (II)			176 137	95.32	253 498	121.31	-77 361	-30.51
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			9 368	5.07	-43 150	-20.64	52 518	121.71
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)								
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilés			295	0.16	165	0.08	130	78.79
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			295	0.16	165	0.08	130	78.79
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-295	0.15	-165	-0.07	-130	-78.78
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			9 073	4.91	-43 315	-20.72	52 388	120.95



SARL ALGREY

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions Total des charges exceptionnelles (VIII)			1 836	0,88	-1 836	100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			1 836	0,88	-1 836	100,00
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X) Total des Produits (I+III+V+VII)			-1 836	-0,87	1 836	100,00
Total des Produits (I+III+V+VII)	185 505	100,39	210 348	100,66	-24 843	-11,80
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	176 432	95,48	255 499	122,27	-79 067	-30,94
RÉSULTAT NET	9 073	4,91	-45 151	-21,60	54 224	120,09
	<i>Bénéfice</i>		<i>Perte</i>			
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier						



Résultat SIG

SARL ALGREY

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	du 01/01/2017 au 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
Ventes de marchandises	184 785	208 968	-24 183	-11,56
<i>Ventes de marchandises</i>	<i>184 785</i>	<i>208 968</i>	<i>-24 183</i>	<i>-11,56</i>
Production vendue				
Prestations de services				
Produits des activités annexes				
Production stockée				
Production immobilisée				
<i>Production</i>	<i></i>	<i></i>	<i></i>	<i></i>
<i>Production de l'exercice</i>	<i>184 785</i>	<i>208 968</i>	<i>-24 183</i>	<i>-11,56</i>
Achats de marchandises	99 217	114 097	-14 880	-13,03
Variation de stock de marchandises	12 113	10 520	1 593	15,14
<i>Consommation de marchandises</i>	<i>111 330</i>	<i>124 617</i>	<i>-13 287</i>	<i>-10,65</i>
Achats de Matières premières & autres approvisionnements	611	807	-196	-24,28
Variation de stock de matières premières				
<i>Consommation de matières premières</i>	<i>611</i>	<i>807</i>	<i>-196</i>	<i>-24,28</i>
Sous traitance directe	692	862	-170	-19,71
<i>Marge brute</i>	<i>72 151</i>	<i>82 682</i>	<i>-10 531</i>	<i>-12,73</i>
Matières consommables	4 079	5 788	-1 709	-29,52
Services extérieurs	14 468	17 418	-2 950	-16,93
Autres Services extérieurs	21 316	25 930	-4 614	-17,78
<i>Total</i>	<i>39 863</i>	<i>49 136</i>	<i>-9 273</i>	<i>-18,66</i>
<i>Valeur ajoutée produite</i>	<i>32 288</i>	<i>33 546</i>	<i>-1 258</i>	<i>-3,74</i>
Subventions d'exploitation				
Impôts, taxes et versements assimilés	3 729	3 867	-138	-3,56
Salaires et traitements	15 404	54 366	-38 962	-71,66
Charges sociales	2 561	9 260	-6 699	-72,33
<i>Excédent brut d'exploitation</i>	<i>10 593</i>	<i>-33 946</i>	<i>44 539</i>	<i>131,21</i>
Reprises / charges - transfert	686	1 371	-685	-49,95
Autres produits	35	8	27	337,50
Amortissements et provisions	1 941	10 581	-8 640	-81,65
Autres charges	4	3	1	33,33
<i>Total</i>	<i>-1 225</i>	<i>-9 204</i>	<i>7 979</i>	<i>86,69</i>
<i>Résultat d'exploitation</i>	<i>9 368</i>	<i>-43 150</i>	<i>52 518</i>	<i>121,71</i>
Opérations en commun				
Produits financiers				
Charges financières	295	165	130	78,79
<i>Résultat financier</i>	<i>-295</i>	<i>-165</i>	<i>-130</i>	<i>-78,78</i>
<i>Résultat courant avant Impôts</i>	<i>9 073</i>	<i>-43 315</i>	<i>52 388</i>	<i>120,95</i>
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
<i>Résultat exceptionnel</i>	<i></i>	<i>1 836</i>	<i>-1 836</i>	<i>100,00</i>
Participation des salariés				
Impôt sur les bénéfices				
<i>Résultat de l'exercice</i>	<i>9 073</i>	<i>-45 151</i>	<i>54 224</i>	<i>120,09</i>



PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 400 718,75 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 9 072,80 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 26/09/2019 par le dirigeant.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

CABINET SAVARY



2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE**

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation des subventions publiques et informations à fournir sur l'aide publique, en déduction des charges de personnel auxquelles il est lié ou en « Autres produits »
- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de recherche, d'innovation (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de formation et de recrutement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de prospection de nouveaux marchés (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de transition écologique et énergétique (indiquer éventuellement un montant ou %)
- et de reconstitution de leur fonds de roulement (indiquer éventuellement un montant ou %)

CABINET SAVARY



2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)**2.2 - Fonds commercial**

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.
Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

-> Rappel important :

Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

CABINET SAVARY



3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**3.1 - Frais d'établissement = 12 816 E**

Frais d'établissement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais de constitution	12 816		12 816	%
Frais de premier établissement				%
Frais d'augmentation de capital				%
TOTAL	12 816		12 816	

3.2 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 483 996 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	301 516			301 516
Immobilisations corporelles	182 480			182 480
Immobilisations financières				
TOTAL	483 996			483 996

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 126 933 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	5 200			5 200
Immobilisations corporelles	113 903	7 830		121 733
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	119 103	7 830		126 933

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Frais constitution	12 816	0	12 816	Non amortiss.
Logiciel	5 200	5 200	0	2 ans
Droit au bail	283 500	0	283 500	Non amortiss.
Inst.agenc.construct	140 500	81 913	58 586	de 10 à 20 ans
Materiel	11 855	11 855	0	de 6 à 7 ans
Inst.agenc.divers	9 430	9 430	0	de 5 à 10 ans
Materiel de transpor	8 919	8 919	0	de 4 à 5 ans
Mat.bureau &informat	7 375	7 375	0	de 3 à 5 ans
Mobilier	4 403	2 242	2 161	de 5 à 10 ans
TOTAL	483 996	126 933	357 063	

CABINET SAVARY



3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.2.4 - Réévaluation des immobilisations**

Une réévaluation a été réalisée le , sur 0 immobilisations.

Des informations complémentaires sont prévues dans le chapitre Réévaluation des immobilisations.

3.3 - Etat des créances = 2 277 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	2 277	2 277	
TOTAL	2 277	2 277	

3.4 - Provisions pour dépréciation = 23 801 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	29 690				23 801
Comptes de tiers					
Comptes financiers					
Total	29 690				23 801

CABINET SAVARY



[Signature]

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 15 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice			
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice			

4.2 - Etat des dettes = 75 727 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	14 883	14 883		
Dettes financières diverses	33 657	33 657		
Fournisseurs	22 636	22 636		
Dettes fiscales & sociales	4 551	4 551		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	75 727	75 727		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 2 089 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	780
Dettes fiscales & sociales	1 309
Autres dettes	
TOTAL	2 089

CABINET SAVARY



[Signature]

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 184 785 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	184 785	100,00 %
TOTAL	184 785	100,00 %

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

CABINET SAVARY



6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

CABINET SAVARY



8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges à payer = 2 089 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	780
Fournis.fact.non par(408100)	780
Dettes fiscales et sociales :	1 309
Conges a payer(428200)	889
Org.soc. ch/conges a(438200)	148
Etat autres ch. a pa(448600)	271
TOTAL	2 089

CABINET SAVARY



Réévaluation des immobilisations

Postes concernés, montants et méthodes utilisés pour la réévaluation

Intitulé du poste	Montant de la réévaluation	Méthodes utilisées pour la réévaluation

CABINET SAVARY



Réévaluation des immobilisations (suite)

Variation au cours de l'exercice et ventilation de l'écart :

Part du capital correspondant à une incorporation de l'écart :

Rétablissement des informations en coûts historiques pour les immobilisations réévaluées :

Part des produits de cession des immobilisations réévaluées, transférées à un compte de réserves distribuables :

Autres commentaires :

CABINET SAVARY



RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	mois	mois	mois	mois	mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social					
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes					
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions					
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale					
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)					

Observations complémentaires

CABINET SAVARY



[Signature]

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

Edité le 26/09/2019

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip. - Filiales (plus de 50% du capital détenu) - Participations (10 à 50 % du capital détenu) B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic. - Filiales non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères - Participations non reprises en A: a) Françaises b) Etrangères										

Observations complémentaires

CABINET SAVARY



[Handwritten signature]

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet CABINET SAVARY, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par SARL ALGREY,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2018 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	400 719
Chiffre d'affaires hors taxes	184 785
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	9 073

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour CABINET SAVARY
Fait à Etampes le 26/09/2019

CABINET SAVARY



- COMPTE RENDU DES TRAVAUX
- DECLARATIONS 2065 à 2065-Ter / 2031 à 2031-Ter
- FEUILLETS 2050 à 2059-D / 2033-A à 2033-D
- BILAN ACTIF ET PASSIF
- COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DU BILAN ACTIF ET PASSIF
- DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DES CHARGES A PAYER
- DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR
- DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
- DETAIL DES PRODUITS PERCUS D'AVANCE
- DETAIL DES REINTEGRATIONS DIVERSES
- DETAIL DES DEDUCTIONS DIVERSES
- FILIALES ET PARTICIPATIONS
- TABLEAU DES RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES
- L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS
- TABLEAUX DE GESTION

CABINET SAVARY



ALGREY

Société à responsabilité limitée
au capital de 15 000,00 Euros

Siège social : 17B RUE DE BUDAPEST 94140 ALFORTVILLE

R.C.S : Créteil B 438 102 448

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30/06/2019 **AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2018**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2018** faisant ressortir **un bénéfice de 9 073 Euros**.
A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **299 419 Euros**. Le résultat à affecter ressort ainsi à **308 492 Euros**.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **9 073 Euros**, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de 9 073 Euros

Pour copie certifiée conforme
La gérance

